

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr LIV/341/2023**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 24 października 2023 roku**

**w sprawie:** zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2023 rok

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2023 rok:

**Dochody:**

- Na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.453.2023.6, FB-I.3111.454.2023.13, Nr FB-I.3111.424.2023.6, FB-I.3111.456.2023.7 dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2023 rok.

- Zwiększenie dotacji w § 2110 o **23.798,00 zł**, z tego:
  - **Dział 700, rozdział 70005** - zwiększenie o kwotę **12.163,00 zł**,
  - **Dział 750, rozdział 75011** - zwiększenie o kwotę **11.635,00 zł**;

środki pochodzą z rezerwy celowej, przeznaczone są na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w związku z postanowieniami art. 129 ustawy o finansach publicznych.

- **Dział 700, rozdział 70005 § 2110** - zwiększenie o kwotę **33.064,00 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie dotacji na zadania dotyczące gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części obsługi administracyjnej (środki z rezerwy celowej).

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Samodzielnego Stanowiska ds. Kadr Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- **Dział 852, rozdział 85202 § 2130** - zwiększenie o **430.639,00 zł** ( środki z rezerwy celowej) przeznaczone jest na dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej, z tego:
  - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o **52.074,00 zł**,
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **89.001,00 zł**,
  - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - zwiększenie o **49.434,00 zł**,
  - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie w formie dotacji dla Zespołu Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi - zwiększenie o **240.130,00 zł**.

Uwzględniając wytyczne Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej środki stanowią uzupełnienie poprzedniego dofinansowania (**1.957.448,42 zł**) i zostaną przeznaczone na koszty pracodawcy w związku z wypłatą dodatków (w formie dodatków

specjalnych lub nagród) do wynagrodzeń dla zatrudnionych na umowę o pracę pracowników domów pomocy społecznej.

- **Dział 801, rozdział 80153 § 2110** - zmniejszenie o **4.278,31 zł** w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.

Zmiany zostaną uwzględnione w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej.

- W związku z przystąpieniem do realizacji zadania w ramach programu Narodowej Agencji Erasmus Plus, projekt „Grecja 2023-2024” podwyższa się budżet powiatu o planowaną do uzyskania w 2023 roku kwotę **33.715,00 zł**. Projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół w Trzciance. Ogółem kwota projektu w latach 2023-2024 opiewa na **167.148,00 zł**.  
Powyższe zmiany wpłyną na wysokość wydatków ww. szkoły.
- Zwiększa się budżet o kwotę **22.977,50 zł** tytułem wsparcia z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa. Po stronie wydatków przypisuje się powyższą kwotę w planie Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. Ogółem dofinansowanie z Funduszu i planowane wydatki związane z zapewnieniem zakwaterowania i potrzeb bytowych obywatelom Ukrainy po zmianie będzie wynosić **622.160,00 zł**.
- Podwyższa się o kwotę **59.872,00 zł** planowane dochody z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki zgodnie ze złożoną informacją w Systemie Informacji Oświatowej przypisuje się na wydatki:
  - Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie - **8.143,00 zł**,
  - Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance - **1.628,00 zł**,
  - Zespołu Szkół w Czarnkowie - **20.820,00 zł**,
  - Zespołu Szkół w Trzciance - **16.221,00 zł**,
  - Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance - **10.821,00 zł**,
  - Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - dotacja celowa dla „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubasz - **2.239,00 zł** (kwota dotacji po zmianie wynosi **23.942,00 zł**).Planowa kwota łącznych wydatków na ww. zadanie po zmianach wynosi **567.282,14 zł**.
- Zwiększa się dochody budżetowe z tytułu pomocy finansowej od samorządów gminnych w **dziale 600, rozdział 60004** o kwotę **40.000,00 zł** ( po **5.000,00 zł** od każdego samorządu gminnego naszego powiatu) na organizację przewozów autobusowych. Jednocześnie zwiększa się wydatki Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego. Planowana ogółem kwota wydatków na ww. cel wynosi **1.977.582,80 zł**.

- W związku z rozliczeniem kosztów sporządzenia dokumentacji budowlanej zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P w m. Romanowo Dolne - I etap” umniejsza się plan dochodów roku 2023 o kwotę **304.982,50 zł** - środki z Gminy Czarnków. Ww. zmiany wpłyną odpowiednio na plan wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.
- Przypisuje się w budżecie powiatu środki z Nadleśnictwa Potrzebowice w kwocie **10.000,00 zł** na realizację zadania bieżącego pn. „Konserwacja nawierzchni drogi powiatowej 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk” (dotyczy przedsięwzięcia „Remont drogi powiatowej 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk”). Zmiana zostanie uwzględniona w planie Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.
- Uwzględnia się w budżecie kwotę **7.500,00 zł** z tytułu pomocy finansowej od Gminy Czarnków z przeznaczeniem na zakup i montaż pętli indukcyjnej w Sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego i Gminy Czarnków.
- W związku z częściowym przeniesieniem na 2024 rok realizacji zadania pn. „Termomodernizacja budynku głównego szkoły, internatu i sali gimnastycznej oraz zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół w Trzciance” umniejsza się plan dochodów roku 2023 o kwotę **2.500.000,00 zł** - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład. Ww. zmiany wpłyną odpowiednio na plan wydatków.
- Dokonuje się zmiany planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **8.000,00 zł**,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o kwotę **5.746,00 zł**,
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o kwotę **87.000,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o kwotę **2.200,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **9.468,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyż Wlkp. - zwiększenie o kwotę **1.872,00 zł**,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zwiększenie o kwotę **90.550,00 zł**, w tym z tytułu:
    - ponoszenia przez powiaty kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych - zwiększenie o **105.046,00 zł**, plan po zmianie wynosi **574.867,00 zł**,
    - ponoszenia przez powiaty kosztów utrzymania za dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych - zmniejszenie o kwotę **14.496,00 zł**, plan po zmianie wynosi **573.417,00 zł**;
  - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (Wydział Komunikacji - zmiana zezwoleń na wykonywanie przewozów autobusowych) - zwiększenie o kwotę **5.000,00 zł**.

- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół w Trzciance.

#### **Wydatki:**

- Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych kwotę **114.497,00 zł** pochodzącą z środków z budżetu powiatu uwzględnionych w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego, z tego:
  - na wypłatę Stypendium Starosty - **57.200,00 zł**:
    - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **29.700,00 zł**,
    - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **12.800,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Czarnkowie - **7.500,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Trzciance - **2.400,00 zł**,
    - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **1.600,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **3.200,00 zł**;
  - na wypłatę nagrody Starosty dla wyróżnionych nauczycieli i dyrektorów z okazji Dnia Edukacji Narodowej - **57.297,00 zł**:
    - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **5.000,00 zł**,
    - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **4.999,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Czarnkowie - **9.200,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Trzciance - **5.000,00 zł**,
    - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **4.999,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **5.000,00 zł**,
    - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **5.000,00 zł**,
    - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **2.700,00 zł**,
    - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **4.999,00 zł**,
    - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **2.700,00 zł**,
    - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **2.700,00 zł**,
    - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **5.000,00 zł**.
- Zwiększa się o **54,00 zł** (w ramach budżetu Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie) planowane środki na realizację porozumienia pomiędzy Gminą Trzcianka a Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim w zakresie współfinansowania kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczenia i urządzeń technicznych.  
Ostateczna kwota dotacji dla Samorządu Trzcianki wynosi **23.278,00 zł**.
- W celu prawidłowej realizacji zadań oświatowych przenosi się kwotę **42.35 zł** pomiędzy planem wydatków Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie a Zespołem Szkół Specjalnych w Gębicach. Środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe

oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3, art. 57 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań.

- Zwiększa się o **70.000,00 zł** planowaną wysokość wydatków Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance z przeznaczeniem na zakup 24 laptopów do pracowni informatycznej (nauka przedmiotów zawodowych).
- Dokonuje się zmian w planie poniższych wydatków majątkowych.

#### **Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie:**

##### **➤ Dział 600, rozdział 60014:**

- Doprecyzowanie nazwy zadania:
    - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków - I etap”;
    - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P w m. Romanowo Dolne - I etap”.
- Ponadto z uwagi na przeniesienie części realizacji ww. zadania na lata 2024-2025 urealnia się tegoroczny plan zmniejszając go o kwotę **327.624,16 zł**, w tym środki z Gminy Czarnków **304.982,50 zł**; środki własne powiatu **22.641,66 zł**.

#### **Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:**

##### **➤ Dział 750, rozdział 75095:**

- Nowe zadanie - „Zakup i dostawa sprzętu informatycznego dla zapewnienia cyberbezpieczeństwa systemów informatycznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie: zakup zasilacza awaryjnego z dodatkowym modułem bateryjnym oraz kartą komunikacyjną z czujnikiem środowiskowym dla serwerowni” - Cyfrowy Powiat - **32.500,00 zł**.

##### **➤ Dział 801, rozdział 80120:**

- „Zagospodarowanie terenu szkoły wraz z budową odwodnienia w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - środki własne - zmniejszenie o kwotę **169.250,16 zł** (przeniesienie części realizacji na 2024 rok).

##### **➤ Dział 801, rozdział 80195:**

- „Termomodernizacja budynku głównego szkoły, internatu i sali gimnastycznej oraz zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół w Trzciance” - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - zmniejszenie o kwotę **2.500.000,00 zł** (przeniesienie części realizacji na 2024 rok).

#### **Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie:**

##### **➤ Dział 801, rozdział 80120:**

- Nowe zadanie - „Rozbudowa instalacji wewnętrznej centralnego ogrzewania sali gimnastycznej Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie” - środki własne - **169.250,00 zł**.

### **Dom Pomocy Społecznej w Gębicach:**

#### **➤ Dział 852, rozdział 85202:**

- Nowe zadanie - „Przygotowanie dokumentacji projektowej instalacji Systemu Sygnalizacji Pożarowej wraz z jej realizacją w budynkach Domu Pomocy Społecznej w Gębicach” - środki własne - **159.395,00 zł.**
- Zmiany powodują konieczność dostosowania odpowiednich załączników do uchwały budżetowej.
- Wprowadza się przeniesienia między działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w następujących jednostkach budżetowych:
  - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
  - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
  - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół w Trzciance,
  - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
  - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
  - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance.

### **Rozliczenie budżetu**

- Zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **22.641,82 zł** spowodowało, że ujemny wynik po zmianie wynosi **16.348.834,25 zł**.  
W związku z powyższym dokonuje się zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2023 rok.

Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2023 rok po wprowadzonych zmianach zostały przedstawiane poniżej.

#### **• Przychody - 17.902.206,25 zł:**

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - **§ 905** kwota **210.354,30 zł** (bez zmian),
- przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub

- zadania finansowanego z udziałem tych środków - § 906 kwota **434.627,00 zł** (bez zmian),
- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych - § 931 kwota **9.000.000,00 zł** (bez zmian),
  - przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - zmniejszenie § 950 o **22.641,82 zł** - kwota po zmianie **7.944.509,95 zł**,
  - przelewy z rachunków lokat - § 994 kwota **312.715,00 zł** (bez zmian);
  - Rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji - **1.553.372,00 zł**:
    - wykup innych papierów wartościowych - § 982 kwota **1.000.000,00 zł** (bez zmian),
    - spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów - § 992 kwota **553.372,00 zł** (bez zmian).
- Ponadto w związku z wprowadzonymi zmianami w uchwale budżetowej powiatu, uchwałą Nr LII/333/2023 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 26 września 2023 roku, dostosowuje się zapis § 1 ust. 11 uchwały. Ww. uchwałą podwyższono budżet o brakującą kwotę z budżetu państwa i środki unijne na zadania scaleniowe w Gminie Połajewo co spowodowało, iż nie ma konieczności zaciągania na ten cel kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu. W związku z zaistniałą sytuacją ustalony limit zobowiązań po zmianie wynosi **13.000.000,00 zł**, w tym:
- z tytułu zaciąganych kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **4.000.000,00 zł**,
  - z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie **9.000.000,00 zł**.